

特別收入 15-268

中華民國108年度

桃園市總預算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市立龜山幼兒園
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立龜山幼兒園編

桃園市立龜山幼兒園
地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國108年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1	頁
二、預算主要表			
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	5	頁
(二) 現金流量預計表.....	第	6	頁
三、預算明細表			
(一) 基金來源明細表.....	第	7	頁
(二) 基金用途明細表.....	第	8	頁
四、預算附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表.....	第	12	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	13	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	14	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	16	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	18	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	20	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第		頁
(七) 補辦預算明細表.....	第		頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表.....	第		頁
(九) 新興計畫分年資金需求表.....	第		頁
六、附錄			
(一) 資本資產及長期負債明細表.....	第	23	頁

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一)本園依照「幼兒教育及照顧法」之規定，保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展為宗旨。
- (二)本園自 104 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「桃園市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點：

確立幼兒教育及照顧方針，提供學齡前幼兒優質教保服務。

三、組織概況：

本園設置園長，綜理全園園務，下設教務組、保育組、行政組、總務組等單位，本園預算員額現編列園長 1 人、教師 4 人、聘僱人員 6 人、契約進用人員 13 人，共計 24 人。內部分層業務如下：

- (一)教務組：辦理招生、註冊、教學活動安排、教學設備規劃、管理與運用調配及其他教務相關事項。
- (二)保育組：辦理幼兒保育、衛生保健、疾病預防、親職教育、社工與特殊幼兒輔導及其他保育相關事項。
- (三)行政組：辦理會計、人事、廚工、幼兒經費補助及其他一般行政業務事項。
- (四)總務組：辦理出納、文書、公文收發、採購、財產管理、事務管理及其他庶務相關事項。

四、基金歸類及屬性：

本園地方教育發展基金依據「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置，本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

一、本年度預算編列情形：

- (一)基金來源：本年度預算編列 2,568 萬 1,000 元，主要係公庫撥款收入、利息收入、學雜費收入、雜項收入。
- (二)基金用途：
 - 1. 學前教育計畫：

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

學前教育：本年度預算編列 2,601 萬 1,000 元，普通班 11 班，幼生人數 375 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實幼兒教材，提高教學效能；辦理園內相關人員甄選、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以促進幼兒身心發展，增進幼兒各項生活知能；配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 17 萬元，係增(汰)購周邊設備 15 萬元及環境維護設備、行政及教學等園務用相關雜項設備等 2 萬元。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因之分析：本年度教職員工數 24 人，較上年度無增減。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

利息收入：本年度預算數 3,000 元，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,339 萬 5,000 元，較上年度增加 272 萬 2,000 元，係公庫或轉經公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：228 萬元，較上年度增加 48 萬元，係因調漲學費及增加招收幼生所致。

4. 其他收入：

雜項收入：3,000 元，較上年度無增減。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 學前教育計畫：

學前教育：本年度預算數 2,601 萬 1,000 元，較上年度增加 316 萬 7,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 17 萬元，較上年度增加 3 萬 5,000 元，係因增(汰)購教學及行政用機械設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,568 萬 1,000 元，較上年度預算數 2,247 萬

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

9,000 元，增加 320 萬 2,000 元，約增 14.24%，主要係學雜費收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,618 萬 1,000 元，較上年度預算數 2,297 萬 9,000 元，增加 320 萬 2,000 元，增加 13.93%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後短絀 50 萬元，較上年度預算數短絀 50 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 50 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：2,415 元。

(2) 財產處分收入：1 萬 2,388 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,861 萬 9,596 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：184 萬 8,000 元。

4. 其他收入：

雜項收入：6,828 元。

預算數 2,150 萬 4,000 元，決算數 2,048 萬 9,227 元，執行率 95.28%。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：1,880 萬 8,036 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：2 萬 6,698 元。

學前教育計畫預算數 2,055 萬元，決算數 1,880 萬 8,036 元，執行率 91.52%、建築及設備計畫預算數 20 萬 2,000 元，決算數 2 萬 6,698 元，執行率 13.22%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 165 萬 4,493 元。

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

其他財產收入：1 萬 6,840 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,416 萬 9,000 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：88 萬 2,000 元。

4. 其他收入：

雜項費收入：2 萬 9,534 元。

分配預算數 1,462 萬 3,000 元，實際數 1,509 萬 7,374 元，執行率 103.24%。

(二)基金用途：

1. 學前教育計畫：

學前教育：1,029 萬 3,297 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：2 萬 6,411 元。

學前教育計畫分配預算數 1,448 萬 8,000 元，實際數 1,029 萬 3,297 元，執行率 71.05%、建築及設備計畫分配預算數 13 萬 5,000 元，實際數 2 萬 6,411 元，執行率 19.56%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 477 萬 7,666 元，期末基金餘額 1,219 萬 5,464 元。

桃園市立龜山幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
20,489	基金來源	25,681	22,479	3,202
15	財產收入	3	3	0
12	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	3	3	0
18,620	政府撥入收入	23,395	20,673	2,722
18,620	公庫撥款收入	23,395	20,673	2,722
1,848	教學收入	2,280	1,800	480
1,848	學雜費收入	2,280	1,800	480
7	其他收入	3	3	0
7	雜項收入	3	3	0
18,835	基金用途	26,181	22,979	3,202
18,808	學前教育計畫	26,011	22,844	3,167
18,808	學前教育	26,011	22,844	3,167
27	建築及設備計畫	170	135	35
27	其他設備	170	135	35
1,654	本期賸餘 (短絀一)	-500	-500	0
5,763	期初基金餘額	6,918	6,515	402
0	解繳公庫	0	0	0
7,418	期末基金餘額	6,418	6,015	402

備註：

桃園市立龜山幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-500	本期短絀係移用以前基金餘額500,000元。
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-500	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-500	
期初現金及約當現金	11,031	
期末現金及約當現金	10,531	

註：

桃園市立龜山幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				3	
利息收入	年	1	3,000	3	利息收入。
政府撥入收入				23,395	
公庫撥款收入	年	1	23,395,000	23,395	市府撥入經費。
教學收入				2,280	
學雜費收入	年	1	1,800,000	1,800	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	480,000	480	幼兒園雜費收入。
其他收入				3	
雜項收入	年	1	3,000	3	財產處分收入。
總 計：				25,681	

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
18,808	54	學前教育計畫	26,011	22,844	
13,961	1	用人費用	18,701	15,761	
2,365	11	正式員額薪資	6,036	3,264	
2,365	113	職員薪金	6,036	3,264	本園編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護等請假職務代理人 薪資)(來自用人費用明細資料) (幼兒園學費收入抵扣1,800,00 0元、幼兒園雜費收入扣抵240, 000元)。
7,916	12	聘僱及兼職人員薪資	9,667	9,667	
7,916	122	約僱職員薪金	9,576	9,576	本園約聘僱人員待遇、依公立 幼兒園契約進用人員之進用考 核及待遇辦法進用之人員薪資 、勞健保等經費。(來自用人費 用明細資料)。
		兼職人員酬金	91	91	約聘僱兼代課鐘點費。
209	13	超時工作報酬	388	379	
209	131	加班費	68	68	不休假加班費(來自用人費用明 細資料)。
			320	311	本校因業務需要教職員超時加 班費。
1,334	15	獎金	2,042	1,844	
177	151	考績獎金	456	249	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
1,158	152	年終獎金	367	376	園長、教師年終獎金(來自用人 費用明細資料)。
			1,219	1,219	約聘僱人員年終獎金(來自用人 費用明細資料)。
91	16	退休及卹償金	240	240	
91	161	職員退休及離職金	240	240	教職員提撥退撫金(來自用人費 用明細資料)。
2,046	18	福利費	328	367	
1,911	181	分擔員工保險費	288	288	勞保費、公保費及健保費(來自 用人費用明細資料)。
		傷病醫藥費	8	8	園長健康檢查費(8,000元*1人 =8,000元)。
			0	35	
			0	4	
135	18Y	其他福利費	32	32	園長、兼行政教師支領之休假 補助等經費(16,000元*2人=32, 000元)(來自用人費用明細資料)。
4,413	2	服務費用	6,238	5,954	
432	21	水電費	865	865	
380	212	工作場所電費	765	765	電費等經費(63,750元*12月=76 5,000元)。

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
52214	工作場所水費	100	100	水費等經費(8,333元*12月=99,996元。)(配合預算編列至千元，增列4元)。
9022	郵電費	135	134	
9221	郵費	15	15	公務用寄發郵件所需郵資等經費。
76222	電話費	76	76	公務用電話費等經費(6,352元*12月=76,224元。)(配合預算編列至千元，減列224元)。
6224	數據通信費	21	21	公文管理暨線上簽核系統GSN-V PN電路費(1,750元*12月=21,000元)。
0		23	22	網路通訊費(23,000元*1年=23,000元)。
023	旅運費	20	40	
0231	國內旅費	20	40	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費(10,000元*2人*1年=20,000元)。
8624	印刷裝訂與廣告費	120	100	
86241	印刷及裝訂費	120	100	各類表冊、單據等印刷、影印等經費。
96025	修理保養及保固費	1,825	1,747	
213254	其他建築修護費	300	300	其他建築維修等經費。
119255	機械及設備修護費	124	124	校園安全、電梯等機電養護費等經費。
0		36	0	電腦硬體及網路設備維護(36,000元*1年=36,000元)。
60257	雜項設備修護費	8	0	公文管理暨線上簽核系統GSN-V PNY諮詢維護費(8,000元*1年=8,000元)。
0		25	25	本園辦公器具養護費等經費(1,048元*24人*1年=25,152元。)(配合預算編列至千元，減列152元)。
0		28	28	市府下授(33)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
568258	其他資產修護費	1,304	1,270	水電設備、校園地面及設施等維修保養等經費。
2526	保險費	70	70	
13261	一般房屋保險費	20	20	建物險、火險。
1326Y	其他保險費	50	50	幼生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等經費。
2,59427	一般服務費	2,795	2,628	

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
84279	外包費	100	100	校園安全維護費-保全系統(8,300元*12月=99,600元。)(配合預算編列至千元，增列400元)。
2,50227D	計時與計件人員酬金	2,619	2,504	臨時人員薪資及機補勞、健保及勞退金等經費(27,500元*4人*13.5月=1,485,000元。)(28,000元*3人*13.5月=1,134,000元)。
0827F	體育活動費	5224	024	特別休假未修加班費。 預算內教職員工、約聘僱人員、契進人員文康活動費(1,000元*24人=24,000元)。
18128	專業服務費	363	325	
23285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125	100	外聘委員出席費(2,500元*50次=125,000元)。
104287	委託檢驗(定)試驗認證費	154	154	消防安全、衛生檢查及簽證費等經費。
0		35	35	市府下授(34)-飲用水設備出水口檢測費。
4288	委託考選訓練費	40	20	委託辦理員工考選或派員參加國內外訓練機構訓練之費用。
4328A	電腦軟體服務費	9	7	薪資、出納系統維護等經費(9,000元*1年=9,000元)。
828Y	其他專業服務費	0	9	
4429	公共關係費	45	45	
44291	公共關係費	45	45	公共關係費(3,700元*12月=44,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
3213	材料及用品費	756	762	
32132	用品消耗	756	762	
119321	辦公(事務)用品	250	250	班級教學用文具紙張、碳粉及電腦耗材、行政用辦公用品等經費。
1322	報章雜誌	18	18	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費等經費。
41323	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	掃地用各類清潔用具、維修物品等費用。
59325	服裝	59	65	製發工作服裝(含圍裙及夏、冬季工作服1,800*33人=59,400元)。(配合預算編列至千元，減列400元)。
9328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品等經費。
9232Y	其他用品消耗	299	299	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等經費。

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
397	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
3872	捐助、補助與獎助	0	0	
3872Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
759	其他	315	366	
7591	其他支出	315	366	
091Y	其他	0	60	
0		268	268	新生報到及訓練、班親會、親職教育、畢業典禮及事務性與經常性等其他相關經費。
75		38	38	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(200元*9月*21人=37,800)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		9	0	廚工健康檢查費等其他經費(1,500元*6人=9,000元)。
275M	建築及設備計畫	170	135	
275	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	170	135	
2751	購建固定資產	170	135	
27514	購置機械及設備	80	80	購置教學用及行政用機械設備等經費。
0		40	0	購置教學用及行政用投影機(40,000元*1台=40,000元)。
0		30	35	購置教學及行政用個人電腦(30,000元*1台=30,000元)。
0516	購置雜項設備	20	20	購置教學用及行政用雜項設備等經費。
18,835	總 計	26,181	22,979	

桃園市立龜山幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
學前教育計畫 學前教育				26,011 26,011	本年度預算預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費及其他經常性等相關經費(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
建築及設備計畫 其他設備				170 170	
合 計				26,181	

桃園市立龜山幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
15,199	資 產 合 計	14,199	14,699	-500
15,199	資 產	14,199	14,699	-500
11,531	流動資產	10,531	11,031	-500
11,531	現金	10,531	11,031	-500
11,531	銀行存款	10,531	11,031	-500
3,667	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	3,667	3,667	0
3,667	準備金	3,667	3,667	0
3,667	退休及離職準備 金	3,667	3,667	0
7,781	負 債	7,781	7,781	0
3,740	流動負債	3,740	3,740	0
3,740	應付款項	3,740	3,740	0
3,740	應付代收款	3,740	3,740	0
4,040	其他負債	4,040	4,040	0
4,040	什項負債	4,040	4,040	0
373	存入保證金	373	373	0
3,667	應付退休及離職 金	3,667	3,667	0
7,418	基金餘額	6,418	6,918	-500
7,418	基金餘額	6,418	6,918	-500
7,418	基金餘額	6,418	6,918	-500
7,418	累積餘額	6,418	6,918	-500
15,199	負債及基金餘額合計	14,199	14,699	-500

信託代理與保證資產
保證品

430 信託代理與保證負債
430 應付保證品

430
430

桃園市立龜山幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
 5 年來主要業務計畫分析表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 算 數	說 明
本年度預算數 學前教育計畫				26,181 26,011	本年度預計支應基本 開支項目(如用人費 用、水電、印刷耗 材...等)及辦理場地開 放、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				170	
上年度預算數 學前教育計畫				22,979 22,844	本年度預計購置交通 及運輸設備、機械設 備及其他設備等。
建築及設備計畫				135	
前年度決算數 學前教育計畫				18,835 18,808	107年度預算數編 列22,844,000元，用人 費用編 列15,761,000元，服務 費用編 列5,954,000元，材料 及用品費用品消耗編 列762,000元，會 費、捐助費編 列1,000元，其 他366,000元。
建築及設備計畫				27	107年度預算數編 列135,000元，其中其 他設備135,000元。
前年度決算數 學前教育計畫				18,835 18,808	106年度決算 數18,808,036元，用人 費用決算 數13,960,633元，服務 費用決算 數4,412,756元，材料 及用品費用品消耗決 算數321,307元，會 費、捐助費決算 數38,790元，其他決 算數74,550元。
建築及設備計畫				27	106年度決算數其他 設備決算 數26,698元。
105年度決算數				15,880	

桃園市立龜山幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
 5 年來主要業務計畫分析表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 算 數	說 明
學前教育計畫				15,835	105年度決算 數15,835,095元，用人 費用決算 數11,259,476元，服務 費用決算 數4,199,334元，材料 及用品費用品消耗決 算數333,048元，會 費、捐助費決算 數1,000元，其他決算 數42,237元。
建築及設備計畫				45	105年度決算數其他 設備決算 數44,698元。
104年度決算數 學前教育計畫				14,981 14,922	104年度決算 數14,922,045元，用人 費用決算 數9,409,499元，服務 費用決算 數5,126,742元，材料 及用品費用品消耗決 算數384,804元，會 費、捐助費決算 數1,000元。
建築及設備計畫				59	104年度決算 數58,500元，購建固 定資產58,500元。

桃園市立龜山幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 108 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	24	0	24	園長1人、代理教師4人。 約僱人員6人、契進人員13人。
職員	5	0	5	
約僱人員	19	0	19	
總 計	24	0	24	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。
 2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
 註2：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員7人。

本 頁 空 白

桃園市立
桃園市地方
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	6,036	9,576	388		1,586	456		240
學前教育計畫	6,036	9,576	388		1,586	456		240
正式人員	6,036		388		367	456		240
聘僱人員		9,576			1,219			
兼任人員								

一、一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員7人，預算金額2,671,000元。

龜山幼兒園
教育發展基金
彙計表
108年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		288	8		32		18,610	91	18,701
		288	8		32		18,610	91	18,701
		288	8		32		7,815		7,815
							10,795		10,795
								91	91

桃園市立龜山幼兒園
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	學前教育計畫	建築及設備計畫	
13,961	15,761	用人費用	18,701	18,701	0	
2,365	3,264	正式員額薪資	6,036	6,036	0	
2,365	3,264	職員薪金	6,036	6,036	0	
7,916	9,667	聘僱及兼職人員薪資	9,667	9,667	0	
7,916	9,576	約僱職員薪金	9,576	9,576	0	
	91	兼職人員酬金	91	91	0	
209	379	超時工作報酬	388	388	0	
209	379	加班費	388	388	0	
1,334	1,844	獎金	2,042	2,042	0	
177	249	考績獎金	456	456	0	
1,158	1,595	年終獎金	1,586	1,586	0	
91	240	退休及卹償金	240	240	0	
91	240	職員退休及離職金	240	240	0	
2,046	367	福利費	328	328	0	
1,911	288	分擔員工保險費	288	288	0	
	47	傷病醫藥費	8	8	0	
135	32	其他福利費	32	32	0	
4,413	5,954	服務費用	6,238	6,238	0	
432	865	水電費	865	865	0	
380	765	工作場所電費	765	765	0	
52	100	工作場所水費	100	100	0	
90	134	郵電費	135	135	0	
9	15	郵費	15	15	0	
76	76	電話費	76	76	0	
6	43	數據通信費	44	44	0	
	40	旅運費	20	20	0	
	40	國內旅費	20	20	0	
86	100	印刷裝訂與廣告費	120	120	0	
86	100	印刷及裝訂費	120	120	0	
900	1,747	修理保養及保固費	1,817	1,817	0	

桃園市立龜山幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
 各項費用彙計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	學前教育計畫	建築及設備計畫	
213	300	其他建築修護費	300	300	0	
119	124	機械及設備修護費	160	160	0	
	53	雜項設備修護費	53	53	0	
568	1,270	其他資產修護費	1,304	1,304	0	
25	70	保險費	70	70	0	
13	20	一般房屋保險費	20	20	0	
13	50	其他保險費	50	50	0	
2,594	2,628	一般服務費	2,795	2,795	0	
84	100	外包費	100	100	0	
2,502	2,504	計時與計件人員酬金	2,671	2,671	0	
8	24	體育活動費	24	24	0	
241	325	專業服務費	371	371	0	
23	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125	125	0	
104	189	委託檢驗(定)試驗認證費	189	189	0	
4	20	委託考選訓練費	40	40	0	
103	7	電腦軟體服務費	17	17	0	
8	9	其他專業服務費	0	0	0	
44	45	公共關係費	45	45	0	
44	45	公共關係費	45	45	0	
321	762	材料及用品費	756	756	0	
321	762	用品消耗	756	756	0	
119	250	辦公(事務)用品	250	250	0	
1	18	報章雜誌	18	18	0	
41	100	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	0	
59	65	服裝	59	59	0	
9	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0	

桃園市立龜山幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
 各項費用彙計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	學前教育計畫	建築及設備計畫	
92	299	其他用品消耗	299	299	0	
27	135	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	170	0	170	
27	135	購建固定資產	170	0	170	
27	115	購置機械及設備	150	0	150	
	20	購置雜項設備	20	0	20	
39	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
38		捐助、補助與獎助	0	0	0	
38		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
75	366	其他	315	315	0	
75	366	其他支出	315	315	0	
75	366	其他	315	315	0	
18,835	22,979	合計	26,181	26,011	170	

桃園市立龜山幼兒園
 桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	267,517	10,207	170				2,697	254,783	
非理財目的之長期投資									
土地	232,107							232,107	
土地改良物									
房屋及建築	29,459	5,628					1,473	22,358	
機械及設備	1,180	811	150	(1)		教學用及行政用機械設備等經費。	266	253	
交通及運輸設備	530	424					106		
雜項設備	4,151	3,272	20	(1)		教學用及行政用雜項設備等經費。	834	65	
購建中固定資產									
軟體	90	72					18		
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。